

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РМЗ"
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РМЗ"

Сокращенное наименование – ООО "РМЗ"

Место нахождения: 400075, обл. Волгоградская, г. Волгоград, ш. Авиаторов, д. 17

Дата государственной регистрации - 25 мая 2005 г.

ИНН: 3443064802

КПП: 344301001

ОГРН: 1053443065389

Основной вид деятельности организации: "Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом" (код по ОКВЭД 2 68.20).

Среднесписочная численность сотрудников: 12 человек

Уставный капитал ООО "РМЗ" составляет 10 тыс. руб.

Учредителями ООО "РМЗ" являются:

Учредители (участники)	доля	стоимость
<u>Петров Алексей Владимирович</u>	50%	5 тыс. руб.
<u>Карабань Наталья Владимировна</u>	50%	5 тыс. руб.

Генеральный директор Общества: Карабань Наталья Владимировна

2. Информация об учетной политике, нормативная база

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете. Управленческие затраты, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90). Выручка в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется на основе метода начисления. Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих расходов.

3. Раскрытие существенных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1 Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражены:

Счет 01 Основные средства балансовая стоимость – 97 688 тыс. руб.

Счет 02 Амортизация основных средств – 62 479 тыс. руб.

Счет 08 Вложения во внеоборотные активы – 6 150 тыс. руб.

3.2. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса отражены:

Счет 10 Материалы – 1 тыс. руб.

Счет 41 Товары - 537 тыс. руб.

3.3. Дебиторская задолженность

Вся сумма по строке 1230 в размере 576 тыс. руб. представлена дебиторской задолженностью

В составе дебиторской задолженности отражены:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 310 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 25 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 231 тыс. руб.

Расчеты с персоналом по оплате труда - 10 тыс. руб.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств на расчетном счете Организации на 31.12.2025 г- 471 тыс. руб.

3.5. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов учтены расходы будущих периодов – право использования программы «Контур-Экстерн»

3.6. Нераспределенная прибыль (строка 1370)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о непокрытом убытке Общества по итогам 2025 года.

3.7. Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

Сумма долгосрочных заемных средств за отчетный период не изменилась.

3.8 Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

Размер краткосрочных заемных средств - 18 270 тыс. руб.

Сумма процентов по займам – 3 260 тыс. руб.

3.9 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность в размере 4 759 тыс. руб. сформирована из обязательств перед поставщиками, подрядчиками, бюджетом и прочими кредиторами.

3.10. Отчет о финансовых результатах

За 2025 Обществом получен убыток в размере 11265 тыс. руб.

Расшифровка убытка:

- Расходы по обычным видам деятельности – 10787 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на оплату труда 6 455 тыс. руб.
- страховые взносы – 1 582 тыс. руб.
- электроэнергия -912 тыс. руб.
- амортизация -227 тыс. руб.
- налоги, учитываемые в составе себестоимости – 862 тыс. руб.
- материальные расходы – 316 тыс. руб.
- прочие расходы по обычным видам деятельности 433 тыс. руб. (услуги связи, гсм, расходы на охрану труда, расчеты по плате за загрязнение окружающей среды и пр.)
- Прочие расходы – 6978 тыс. руб.:
 - Штрафы, пени и неустойки – 2200 тыс. руб.
 - услуги банка – 20 тыс. руб.
 - списание сумм дебиторской задолженности – 3826 тыс. руб.
 - реализация и ликвидация внеоборотных активов – 796 тыс. руб.
 - госпошлина -60 тыс. руб.
 - списание НДС -6 тыс. руб.
 - прочие -70 тыс.

В составе прочих доходов отражена реализация основных средств на сумму – 6263 тыс. руб., реализация прочего имущества – 922 тыс. руб..

Низкое значение выручки от основной деятельности при наличии существенных расходов является основной причиной полученного убытка.

3.11 Оценка финансового состояния и перспективы

Определением Арбитражного суда Волгоградской области от 05.12.2025 на основании заявления индивидуального предпринимателя Ужиковского Павла Александровича возбуждено производство по делу о несостоятельности (банкротстве) общества с ограниченной ответственностью «РМЗ». Определением Арбитражного суда Волгоградской области от 22.01.2026 по делу № А12-32531/2025 в отношении ООО "РМЗ" введена процедура наблюдения.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

30.03.2026 г. Генеральный директор _____ Карабань Н.В.